New Brunswick

Nouveau-Brunswick

Lotteries Commission

Commission des loteries

Annual Report

Rapport annuel

1988-1989

91-00241/

Published by:
Lotteries Commission
Province of New Brunswick
P.O. Box 6000
Fredericton, N.B.
E3B 5H1
Canada

April 1990

Design Management:
Communications New Brunswick

Typesetting:
Queen's Printer for New Brunswick

Printing and Binding:
Printing Services, Supply and Services

ISBN 1-55048-286-6

ISSN 0709-3586

Printed in New Brunswick

Publié par :
Commission des loteries
Province du Nouveau-Brunswick
Case postale 6000
Fredericton (N.-B.)
E3B 5H1
Canada

Avril 1990

Services de design :
Communications Nouveau-Brunswick

Photocomposition :
Imprimeur de la Reine pour le Nouveau-Brunswick

Imprimerie et reliure :
Services d'imprimerie, Approvisionnement et Services

ISBN 1-55048-286-6

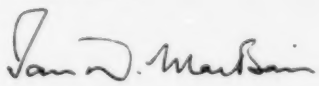
ISSN 0709-3586

Imprimé au Nouveau-Brunswick

The Honourable Allan E. Maher
Minister of Finance
Province of New Brunswick

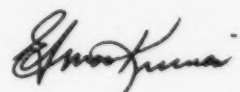
We are pleased to submit to you the thirteenth Annual Report of the Lotteries Commission of New Brunswick. This report deals with the operations of the Lotteries Commission of New Brunswick for the Fiscal year 1988-89.

Ian D. MacBain



Commissioner

E.L. MacKinnon

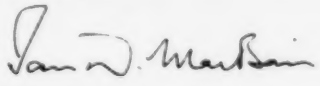


Commissioner

L'honorable Allan Maher
Ministre des Finances
Province du Nouveau-Brunswick

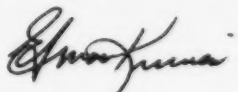
Nous avons l'honneur de vous présenter le treizième rapport annuel de la Commission des loteries du Nouveau-Brunswick, pour l'exercice 1988-1989.

Ian MacBain



Commissaire

E. L. MacKinnon



Commissaire

The Lotteries Commission of New Brunswick

The Commission has two broad areas of responsibility. It develops Provincial lottery policy and represents Provincial interests in the lottery field, particularly as it relates to government operated lotteries. The Commission is also responsible for the administration of the licensing system for all privately operated gaming activities such as raffles and bingos.

The New Brunswick government does not directly operate lotteries but is a shareholder in the Atlantic Lottery Corporation (A.L.C.) and in the Interprovincial Lottery Corporation (I.L.C.). The Atlantic Lottery Corporation is a jointly owned Crown Corporation of the four Atlantic Provinces. In 1988-89 it offered the regional games; "Pik 4", "Auto Plus", "TAG" and the $1 and $2 "Instant Games" in the New Brunswick market. The A.L.C. also handles and markets the products of the Interprovincial Lottery Corporation. The I.L.C. is a Crown Corporation jointly owned by the ten Canadian Provinces. In 1988-89, its products were; "The Provincial", the "Super Loto", "Loto 6/49", "Special '88" and "Celebration '89" - all nationwide lottery games.

Two Commissioners represented the Province on the Board of Directors of the Atlantic Lottery Corporation. One Commissioner represented the Province on the board of Directors of the Interprovincial Lottery Corporation.

La commission des loteries du Nouveau-Brunswick

La Commission est chargée de deux grands domaines. D'une part, elle définit la ligne de conduite de la province en ce qui concerne les loteries et représente les intérêts de cette dernière en la matière, surtout en ce qui a trait aux loteries exploitées par l'État. D'autre part, la Commission est chargée de la réglementation de tous les jeux de hasard privés, comme les bingos et les tombolas.

La province du Nouveau-Brunswick n'exploite pas de loteries, mais elle est actionnaire de la Société des loteries de l'Atlantique Inc. (SLA) et de la Société des loteries interprovinciales (SLI). La Société des loteries de l'Atlantique Inc. est une société de la Couronne qui appartient conjointement aux quatre provinces de l'Atlantique. En 1988-1989, elle offrait, au Nouveau-Brunswick, Pik-4, Auto-Plus, TAG et les jeux instantanés à 1 $ et 2 $. De plus, elle s'occupe des jeux de la Société des loteries interprovinciales et en assure la commercialisation. Cette dernière est une société de la Couronne qui appartient conjointement aux dix provinces. En 1988-1989, elle a exploité les jeux suivants à l'échelle nationale : Provincial, Super Loto, Lotto 6/49, Spécial 88 et Célébration 89.

Deux commissaires ont représenté la province au conseil d'administration de la Société des loteries de l'Atlantique Inc. et un commissaire a représenté la province au conseil d'administration de la Société des loteries interprovinciales.

Overview 1988-89

Loto "6/49" continued to grow well as New Brunswick's most popular lottery game. Three new games successfully introduced into the Province this year were "TAG", a $2 Instant and a $20 game. Super Loto was discontinued in 1988-89.

The passive games "Auto Plus" Super Loto Special '88, Celebration '89 and the Provincial accounted for 15.3% of sales - 3.4 percentage points less than the previous year. Instant games accounted for 28.2% of sales while lotto type games accounted for 56.5%.

The Commission issued a total of 1081 licenses in 1988-89, an increase of 5.2% over the previous year. The total amount of money spent on licensed gaming in the same year was $ 44 million, an increase of approximately 13% over the previous year.

Licensing regulations govern the licensing of all bingos, raffles, etc., in the Province. They are designed, in part, to ensure that the money raised from these sources is used for community non-profit benefit and to ensure that the public is treated honestly and fairly. The Criminal Code of Canada requires that such activities be licensed by the Province.

The license fee of ten dollars per license yielded $9570.

Revue de 1988-1989

Lotto 6/49 s'est encore avéré la plus en demande au Nouveau-Brunswick. Les nouveaux jeux TAG, jeu instantané à 2 $ et jeu à 20 $, ont connu beaucoup de succès au cours de leur première année. Par contre, Super Loto a été annulé en 1988-1989.

Les jeux «passifs», Auto-Plus, Super Loto, Spécial '88, Célébration '89 ont représenté 15,3 p. 100 des ventes, soit 3,4 p. 100 de moins que l'année précédente. Les jeux instantanés ont généré 28,2 p. 100 des ventes, et les jeux de type lotto, 56,5 p. 100.

En 1988-1989, la Commission a délivré 1 081 licences et permis, ce qui représente une augmentation de 5.2 p. 100 comparativement à l'année précédente. Les profits tirés des jeux autorisés dans la même année se sont chiffrés à environ 44 millions de dollars, une augmentation d'environ 13 p. 100 par rapport à l'année précédente.

Les règlements régissant les bingos, les tombolas et autres jeux de hasard s'appliquent dans toute la province. Ces règlements visent, en partie, à s'assurer que les fonds provenant de telles sources soient utilisés à des fins de bienfaisance communautaire et à veiller à ce que le public soit traité honnêtement et équitablement. Le Code criminel du Canada exige que des licences et des permis soient délivrés par la province pour ce genre d'activités.

La remise des licences, dont le coût est de 10 $ chacune, a rapporté 9 570 $.

Financial Results

The Profit share that the Commission receives from the Atlantic Lottery Corporation is directly proportional to ticket sales in the Province. This money was not earmarked for special use. Lottery revenues were treated like other revenues to the Province, by being immediately credited to the Consolidated Revenue fund.

New Brunswick's share of the 1988-89 net profits of the Atlantic Lottery Corporation was $22,894,000. This was an increase of 7.9% over the previous year. New Brunswick earned 31.8% of total Atlantic Lottery Corporation profits, a very small decrease from the share of the previous year.

Total ticket sales in New Brunswick were $72.5 million. The Auto Plus game accounted for 9.8% of total New Brunswick sales in 1988-89. The Provincial game accounted for, 3.8%; the Super Loto game, (discontinued), 0.1%; the "TAG" game 5.6%; the $20 game, 1.6%; the 6/49 game, 48.7%; the "Pik 4" game, 2.2% and the Instant $1 and $2 games, 22.1% and 6.1%.

Résultats financiers

La part des bénéfices que la Commission reçoit de la Société des loteries de l'Atlantique Inc. est directement proportionnelle aux ventes de billets réalisées dans la province. L'argent ainsi touché n'est pas attribué à des fins spéciales, mais a plutôt été versé immédiatement au Fonds consolidé, comme toutes les autres recettes de la province.

En 1988-1989, la part provinciale des bénéfices nets de la Société des loteries de l'Atlantique Inc. s'élevait à 22 894 000 $, soit une augmentation de 7,9 p. 100 par rapport à l'année précédente. Le Nouveau-Brunswick a reçu 31,8 p. 100 du total des bénéfices de cette société, une faible diminution comparativement à l'année précédente.

Au total, les ventes de billets réalisées au Nouveau-Brunswick ont atteint 72,5 millions de dollars. Le jeu Auto-Plus a généré 9,8 p. 100 de cette somme en 1988-1989; le jeu Provincial, 3,8 p. 100; le Super Loto (annulé), 0,1 p. 100; le TAG 5,6 p. 100; le jeu à 20 $, 1,6 p. 100; Lotto 6/49, 48,7 p. 100; le Pik 4, 2,2 p. 100; et les jeux instantanés à 1 $ et à 2 $, 22,1 et 6,1 p. 100 respectivement.

Financial Statements
31 March 1989

To the Members of the
Lotteries Commission of New Brunswick

I have examined the balance sheet of the Lotteries Commission of New Brunswick as at 31 March 1989 and the statements of income and account with the Province of New Brunswick for the year then ended. My examination was made in accordance with generally accepted auditing standards, and accordingly included such tests and other procedures as I considered necessary in the circumstances.

In my opinion, these financial statements present fairly the financial position of the Commission as at 31 March 1989 and the results of its operations for the year then ended in accordance with the accounting policies set out in Note 1 to the financial statements applied on a basis consistent with that of the preceding year.

J. S. Astle, F.C.A.
Auditor General

Fredericton, N. B.
6 September 1989

États financiers
31 mars 1989

Aux membres de la
Commission des loteries du Nouveau-Brunswick

J'ai vérifié le bilan de la Commission des loteries du Nouveau-Brunswick au 31 mars 1989 ainsi que l'état des résultats et l'état du compte avec la province du Nouveau-Brunswick pour l'exercice terminé à cette date. Ma vérification a été effectuée conformément aux normes de vérification généralement reconnues, et a comporté par conséquent les sondages et autres procédés que j'ai jugés nécessaires dans les circonstances.

À mon avis, ces états financiers présentent fidèlement la situation financière de la Commission au 31 mars 1989 ainsi que les résultats de son exploitation pour l'exercice terminé à cette date selon les conventions comptables énoncées à la note 1 aux états financiers, appliquées de la même manière qu'au cours de l'exercice précédent.

Le vérificateur général,

J. S. Astle, f.c.a.

Fredericton (Nouveau-Brunswick)
Le 6 septembre 1989

Balance Sheet
31 March 1989

	1989	1988
ASSETS		
Current Assets		
Due from Atlantic Lottery Corporation Inc.	$ 1,729,435	$ 1,860,529
Other Assets		
Fund held by Atlantic Lottery Corporation Inc. re acquisition of fixed assets	336,683	1,039,057
Investment in share capital of Atlantic Lottery Corporation Inc.	100	100
Investment in share capital of Inter-Provincial Lottery Corporation	1	1
	336,784	1,039,158
	$ 2,066,219	$ 2,899,687
LIABILITIES AND CONTRIBUTED SURPLUS		
Current liabilities		
Due to Province of New Brunswick	$ 1,729,435	$ 1,860,529
Long-term liabilities		
Due to Province of New Brunswick	336,683	1,039,057
Contributed surplus (Note 2)	101	101
	$ 2 066,219	$ 2,899,687

Approved by the Commission

....., Member

....., Member

Bilan
au 31 Mars 1989

	1989	1988
ACTIF		
Actif à court terme		
À recevoir de la Société des loteries de l'Atlantique Inc.	1 729 435 $	1 860 529 $
Autres éléments d'actif		
Fonds détenus par la Société des loteries de l'Atlantique Inc. pour l'acquisition d'immobilisations	336 683	1 039 057
Titres de participation au capital social de la Société des loteries de l'Atlantique Inc.	100	100
Titres de participation au capital social de la Société des loteries interprovinciales	1	1
	336 784	1 039 158
	2 066 219 $	2 899 687 $
PASSIF ET SURPLUS D'APPORT		
Passif à court terme		
Somme due à la province du Nouveau-Brunswick	1 729 435 $	1 860 529 $
Passif à long terme		
Somme due à la province du Nouveau-Brunswick	336 683	1 039 057
Surplus d'apport (Note 2)	101	101
	2 066 219 $	2 899 687 $

Approuvé par la Commission

....., Membre

....., Membre

Statement of Income
for the year ended 31 March 1989

	1989	1988
Income		
Share of net profit of Atlantic Lottery Corporation Inc. - transferred to the account with the Province of New Brunswick	$ 22,894,145	$ 21,213,371

Statement of Account with the Province of New Brunswick
for the year ended 31 March 1989

	1989	1988
Current liability		
Balance, beginning of year	$ 1,860,529	$ 1,387,593
Income for the year	22,894,145	21,213,371
Decrease (increase) in long-term liability in the year	702,374	(816,525)
Funds available to Province of New Brunswick	25,457,048	21,784,439
Less remittances during the year	23,727,613	19,923,910
Balance, end of year	$ 1,729,435	1,860,529
Long-term liability		
Balance, beginning of year	$ 1,039,057	$ 222,532
Increase (decrease) in long-term liability in the year	(702,374)	816,525
Balance, end of year	$ 336,683	$ 1,039,057

État des résultats pour l'exercice terminé le 31 mars 1989

	1989	1988
Recettes		
Part des bénéfices nets de la Société des loteries de l'Atlantique Inc. versée au compte avec la province du Nouveau-Brunswick	22 894 145 $	21 213 371 $

État du compte avec la province du Nouveau-Brunswick pour l'exercice terminé le 31 mars 1989

	1989	1988
Passif à court terme		
Solde au début de l'exercice	1 860 529 $	1 387 593 $
Recettes pour l'exercice	22 894 145	21 213 371
Diminution (augmentation) du passif à long terme pendant l'exercice	702 374	(816 525)
Fonds à la disposition de la province du Nouveau-Brunswick	25 457 048	21 784 439
Moins les paiements effectués au cours de l'exercice	23 727 613	19 923 910
Solde à la fin de l'exercice	1 729 435 $	1 860 529 $
Passif à long terme		
Solde au début de l'exercice	1 039 057 $	222 532 $
Augmentation (diminution) du passif à long terme pendant l'exercice	(702 374)	816 525
Solde à la fin de l'exercice	336 683 $	1 039 057 $

Notes to Financial Statements 31 March 1989

1. Summary of significant accounting policies.

a) Accrual basis

The financial statements are prepared using the accrual basis of accounting whereby revenues and expenditures are allocated to the year in which they are earned or incurred irrespective of the date on which the related cash transactions are effected.

b) Investments

The New Brunswick government operates no lotteries but the Province is a shareholder in Atlantic Lottery Corporation Inc. and in the Interprovincial Lottery Corporation (I.L.C.). Atlantic Lottery Corporation Inc. is a jointly-owned Crown Corporation of the four Atlantic provinces. It offered during fiscal 1989 the weekly regional games "Auto Plus", "TAG", and "Pik 4" as well as the $1 and $2 "Instant" games. Atlantic Lottery Corporation Inc. also markets and handles regionally the products of the Interprovincial Lottery Corporation. The I.L.C. is a Crown Corporation jointly owned by the ten Canadian provinces. In the year ended 31 March 1989 its products were "The Provincial", "Super Loto", "Special '88", "Celebration '89", and "Lotto 6/49", all national lottery games.

The investments in Atlantic Lottery Corporation Inc. and Interprovincial Lottery Corporation are carried at cost. Net profits of these corporations are distributed annually to the shareholders.

2. Contributed surplus

This amount represents funds paid by the Province of New Brunswick on behalf of the Lotteries Commission of New Brunswick to Atlantic Lottery Corporation Inc. and the Interprovincial Lottery Corporation in exchange for share capital.

3. Lottery licenses

The Province of New Brunswick requires that charitable/non-profit groups pay a small fee for their licenses for gaming activities such as bingo, raffles etc. For the year ended 31 March 1989, these fees amounted to $9,570 (1988 - $8,240). This amount is not shown on these financial statements since it is paid directly to the Province of New Brunswick.

Notes afférentes aux états financiers au 31 mars 1989

1. Sommaire des conventions comptables importantes

a) Comptabilité d'exercice

Les états financiers sont préparés selon la méthode de comptabilité d'exercice en vertu de laquelle les recettes et les dépenses sont imputées à l'exercice où les recettes sont produites et les dépenses engagées, sans considération du moment où les opérations de trésorerie sont effectuées.

b) Placements

La province du Nouveau-Brunswick n'exploite pas de loteries, mais elle est actionnaire de la Société des loteries de l'Atlantique Inc. et de la Société des loteries interprovinciales (SLI). La Société des loteries de l'Atlantique Inc. est une société de la Couronne qui appartient conjointement aux quatre provinces de l'Atlantique. Elle a offert, au cours de l'exercice 1989, les jeux régionaux hebdomadaires «l'Auto-Plus», «TAG», et le «Pik 4» en plus des jeux instantanés. De plus, elle s'occupe et assure la commercialisation, au niveau régional, des jeux de la Société des loteries interprovinciales. Cette dernière est une société de la Couronne qui appartient conjointement aux dix provinces du Canada. Au cours de l'exercice terminé le 31 mars 1989, la Société a exploité cinq jeux à l'échelle nationale, soit le «Provincial», le «Super Loto», le «Spécial '88», le «Célébration '89», et le «Lotto 6/49».

Les placements dans la Société des loteries de l'Atlantique Inc. et la Société des loteries interprovinciales sont comptabilisés au coût. Les bénéfices nets de ces sociétés sont répartis annuellement entre les actionnaires.

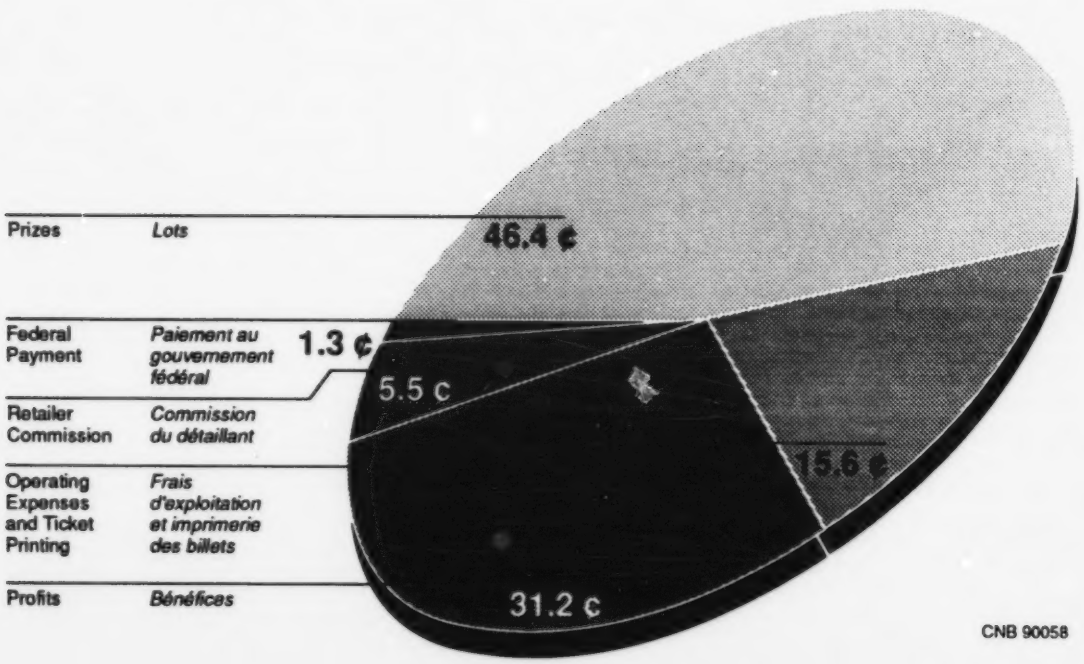
2. Surplus d'apport

Ce montant représente les sommes que verse la province du Nouveau-Brunswick, au nom de la Commission des loteries du Nouveau-Brunswick, à la Société des loteries de l'Atlantique Inc. et à la Société des loteries interprovinciales, en échange de capital social.

3. Licences de loteries

La province du Nouveau-Brunswick exige, de la part des organismes de charité et sans but lucratif, une petite redevance pour les licences et permis relatifs aux jeux de hasard comme les bingos, les tombolas, etc. Ces droits s'élevaient cette exercice à 9 570 $ (1988 - 8 240 $). Toutefois, ils ne figurent pas aux états financiers de la Commission, car ils sont versés directement à la province.

The Lottery Dollar **L'argent de la loterie**



CNB 90058